

Raadsinformatiememo

Datum donderdag 15 juni 2023
Ons kenmerk 23.087392
Aan De gemeenteraad en steunfractieleden
Kopie aan
Van M.J.P. van Kampen-Nouwen
Steller Alex de Boer
Onderwerp Raadsinformatiememo Meicirculaire Algemene uitkering Gemeentefonds 2023

Geachte dames en heren,

De Meicirculaire 2023 Gemeentefonds is ontvangen van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Via deze raadsinformatiememo willen wij u informeren over de financiële effecten die voortvloeien uit de Meicirculaire 2023 Gemeentefonds voor de gemeente Schagen

Financiële mutaties

Naast enkele decentralisatie uitkeringen voor de jaarschijf 2023, is de financiële mutatie voor 2024 en verder grotendeels de compensatie voor de inflatiecorrectie en de compensatie voor de nieuwe CAO van de gemeentebambtenaren.

Verwerking in de Planning & Control cyclus

Het surplus van de meicirculaire ten opzichte van de begroting maakt onderdeel uit van de 2^e Tussenrapportage en de Kadernota voor de begroting 2024. Op basis van de meicirculaire gaat het in de jaarschijf 2023 om een positief resultaat van € 211.690.

De financiële mutaties in de jaarschijf, zoals die (in hele euro's) in de onderstaande tabel zijn opgenomen, worden verwerkt in de 2^e Tussenrapportage 2023.

X € 1

Mutaties Algemene uitkering Gemeentefonds 2023	Bedrag 2023	
Einde lening inburgeringsplichtig	5.054	V
Taal voor ontheemden uit Oekraïne	48.172	N
Leerlingenvervoer Oekraïne	44.172	N
Maatschappelijke begeleiding	7.110	N
Jeugdhulp aan kinderen in AZC	7.802	N
Totaal mutaties jaarschijf 2023	112.310	N
Surplus jaarschijf 2023	324.000	V
Totaal te verwerken in 2^e Tussenrapportage 2023	211.690	V

De mutaties in de algemene uitkering voor de jaren 2024-2027, zijn in het meerjarenperspectief verwerkt in de Kadernota voor de begroting 2024. Deze uitkomsten worden na vaststelling door de gemeenteraad worden verwerkt in de begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027.

Energietoeslag 2023

In de decembercirculaire 2022 was al een bedrag opgenomen in de algemene uitkering om de lage inkomens in 2023 te compenseren voor de hoge energiekosten. De verwachting (en aankondiging) was dat er in de meicirculaire 2023 een aanvullend budget beschikbaar zou

komen. Deze extra compensatie is echter doorgeschoven naar de septembercirculaire 2023 en zal worden uitgekeerd als decentralisatie uitkering.

Stelpost Jeugd

Vanuit de gemeenten is er samen met de VNG een lobby gestart om de tekorten in de jeugdzorg gecompenseerd te krijgen in het Gemeentefonds. Door maatregelen vanuit het Rijk en de druk vanuit de gemeenten zijn er in de meicirculaire extra middelen beschikbaar voor de jeugdzorg. De extra middelen compenseren niet de volledige stelpost van € 2,7 miljoen die in de begroting is opgenomen. Echter zijn de werkelijke uitgaven ook lager dan de opgenomen maximale variant. Door de extra maatregelen en het verlagen van het budget kan de stelpost die in de begroting is opgenomen worden afgevoerd. In de Kadernota voor de begroting 2024 is dit reeds verwerkt. In de 2^e Tussenrapportage 2023 zal een voorstel worden opgenomen om de stelpost ook in 2023 af te voeren.

Abonnementstarief huishoudelijke hulp

Vanaf 2026 wordt het abonnementstarief voor de huishoudelijke hulp afgeschaft en wordt de inkomensafhankelijke bijdrage weer ingevoerd. In de berekening is al rekening gehouden met de korting in het Gemeentefonds. De effecten op de uitgaven zijn nu nog niet in te schatten en zullen worden meegenomen in de Kadernota voor de begroting 2026.

Mutatie begroting 2023-2027

Op basis van de meicirculaire 2023 wordt de begroting als volgt gewijzigd. De jaren 2024-2027 zijn reeds verwerkt in de Kadernota voor de begroting 2024. De jaarschijf 2023 zal later dit jaar worden verwerkt in de 2^e Tussenrapportage 2023. In de onderstaande tabel zijn de mutaties op de begroting in beeld gebracht.

X € 1.000

Begroting 2023-2027	2023		2024		2025		2026		2027	
Begroting na decembercirculaire 2022	85.479	V	86.648	V	87.166	V	81.924	V	80.006	V
Meicirculaire 2023	87.603	V	93.050	V	94.031	V	86.408	V	86.253	V
Mutatie meicirculaire 2023	2.124	V	6.401	V	6.864	V	4.484	V	6.247	V
Stelpost Jeugd	1.800	N	1.800	N	1.800	N	1.800	N	1.800	N
Stelpost inflatiecorrectie	0		1.400	N	1.400	N	1.400	N	1.400	N
Mutatie begroting 2023-2027	324	V	3.201	V	3.664	V	1.284	V	3.047	V

Mutaties na kadernota

Na het publiceren van de meicirculaire, is de berekening gemaakt voor de gemeente Schagen. De uitkomsten van de meicirculaire zijn verwerkt in de Kadernota voor de begroting 2024. Na vaststelling door het college is er een door het ministerie een update gekomen op de meicirculaire. De actualisatie heeft betrekking op de uitkeringsfactor vanaf de jaarschijf 2025 en daarmee ook een mutatie in de taakmutaties. Daarnaast is er door PAUW (beheerder van de applicatie waarin de Algemene uitkering Gemeentefonds wordt berekend) opgemerkt, dat er een twijfel is ontstaan over de gehanteerde WOZ-waarden. We zullen de effecten van de actualisatie verwerken in de begroting 2024.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Schagen,

Mevrouw E.C. van der Bruggen
gemeentesecretaris

Mevrouw M.J.P. van Kampen-Nouwen
burgemeester